

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Texo Ehitus OÜ

registrikood: 11697040

tänava nimi ja maja number: Pärnu mnt 388

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11612

telefon: +372 5258362

e-posti aadress: info@texo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 9 Üldhalduskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2016. aasta oli ettevõtte seitsmes tegevusaasta. Ettevõtte põhitegevusaladeks on elamute ja mitteeluhoonete ehitus, spetsialiseerudes peamiselt monoliitbetoonist (kohapeal valatavate) konstruktsioonide ehitamisele.

Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2016.a. - 31.12.2016.a.

Ettevõtte müügitulu 2016. aastal oli 623 548 eurot ja majandusaasta lõpetati 69 541 eurose kahjumiga.

2016. aastal olulisi arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgnevals majandusaastaks.

2017. aastal on kavas jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 253	61 478	
Nõuded ja ettemaksed	172 475	96 730	
Nõuded ostjate vastu	165 267	96 609	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 602	0	2
Muud nõuded	1 500	0	
Ettemaksed	106	121	
Kokku käibevarad	180 728	158 208	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 182	23 326	3
Kokku põhivarad	7 182	23 326	
Kokku varad	187 910	181 534	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 000	13 000	4
Võlad ja ettemaksed	156 394	80 477	
Võlad tarnijatele	137 208	50 278	
Võlad töövõtjatele	6 129	4 988	
Maksuvõlad	5 722	13 189	2
Muud võlad	2 982	7 669	
Tulevaste perioodide tulud	4 353	4 353	
Kokku lühiajalised kohustised	169 394	93 477	
Kokku kohustised	169 394	93 477	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 245	61 372	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 541	23 873	
Kokku omakapital	18 516	88 057	
Kokku kohustised ja omakapital	187 910	181 534	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	623 548	299 669	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-682 196	-261 568	8
Brutokasum (-kahjum)	-58 648	38 101	
Turustuskulud	-1 151	0	
Üldhalduskulud	-12 592	-13 866	9
Muud äritulud	3 160	0	
Muud ärikulud	-50	-237	
Äriksaum (kahjum)	-69 281	23 998	
Intressikulud	-260	-125	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-69 541	23 873	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 541	23 873	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Texo Ehitus 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-50 aastat
- Masinad ja seadmed 5-20 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2016 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1	10
Käibemaks	2 694	0	7 776
Üksikisiku tulumaks	0	1 577	1 520
Sotsiaalmaks	0	3 701	3 552
Kohustuslik kogumispension	0	196	109
Töötuskindlustusmaksed	0	247	222
Ettemaksukonto jääk	2 908		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 602	5 722	13 189

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	25 231	25 231	25 231
Akumuleeritud kulum	-3 024	-3 024	-3 024
Jääkmaksumus	22 207	22 207	22 207
Ostud ja parendused	7 333	7 333	7 333
Amortisatsioonikulu	-6 214	-6 214	-6 214
31.12.2015			
Soetusmaksumus	32 564	32 564	32 564
Akumuleeritud kulum	-9 238	-9 238	-9 238
Jääkmaksumus	23 326	23 326	23 326
Amortisatsioonikulu	-4 304	-4 304	-4 304
Müügid	-11 840	-11 840	-11 840
31.12.2016			
Soetusmaksumus	14 231	14 231	14 231
Akumuleeritud kulum	-7 049	-7 049	-7 049
Jääkmaksumus	7 182	7 182	7 182

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	15 000	0
Kokku	15 000	0

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	13 000	13 000			2%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	13 000	13 000					
Laenukohustised kokku	13 000	13 000					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	13 000	13 000			2%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	13 000	13 000					
Laenukohustised kokku	13 000	13 000					

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	12 563	68 196
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 141	17 049
Kokku tingimuslikud kohustised	15 704	85 245

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte osakapital seisuga 31.12.2016 koosneb 1 osast väärtusega 2 556 eurot, mille eest on täielikult tasutud.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	623 548	299 669
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	623 548	299 669
Kokku müügitulu	623 548	299 669
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	608 501	299 669
Kaupade ja teenuste edasimüük	15 047	0
Kokku müügitulu	623 548	299 669

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	352 880	110 545
Transpordikulud	3 894	796
Tööjõukulud	76 140	87 384
Amortisatsioonikulu	4 304	6 214
Kommunaalkulud	1 295	1 445
Kulutused autole	18 177	14 324
Seadmete rendikulu	23 914	11 771
Ostetud teenused	192 465	21 914
Muud	9 127	7 175
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	682 196	261 568

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Tööjõukulud	7 448	7 837
Muud	1 539	3 235
Finants jm teenused	3 605	2 794
Kokku üldhalduskulud	12 592	13 866

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	62 552	71 185
Sotsiaalmaksud	21 036	24 036
Kokku tööjõukulud	83 588	95 221
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	6	4
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	126	23 502	126	32 390

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 530	47	11 882	8 045

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 448	7 837
Lisa 11.		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale olulisi soodustusi ei tehtud. Juhatuse liikme lahkumisel ega tagasikutsumisel hüvitisi ette nähtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Texo Ehitus OÜ (registrikood: 11697040) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKK SÖGGEL	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 541
Kokku	15 704
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 704
Kokku	15 704

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	608501	97.59%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikk Sõggel	38410114232	Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5258362
E-posti aadress	info@texo.ee